

ALPHALUND - COMPANHIA DE PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS

CNPJ nº 02.967.723/0001-90
RELATÓRIO DA DIRETORIA

Prezados Senhores: Cumprindo disposições legais, submetemos à apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial e as Demonstrações Financeiras, relativos ao exercício social encerrado em 31/12/2023 e 31/12/2022. Permanecemos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos complementares. São Paulo, 16 de maio de 2024. A Diretoria

Balanços Patrimoniais - Exercícios Findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 - (Em Reais)				Demonstrações dos Resultados - Exercícios Findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 - (Em Reais)			
ATIVO	Nota	2023	2022	PASSIVO	Nota	2023	2022
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	6	11.057	271.467	Fornecedores	10	175.994	41.087
Dividendos a Receber	9	-	2.083.333	Obrigações Sociais	11	-	-
Outros Créditos	7	22.840	24.605	Obrigações Tributárias	11	5.839	4.979
Impostos a Recuperar	8	53.113	44.523	Contas a Pagar	12	2.367	-
Despesas Antecipadas		5.927	-	Empréstimos	12	86.395	-
		92.938	2.423.929	Adiantamentos de Terceiros	13	-	21.135
						270.595	67.201
Não Circulante				Patrimônio Líquido			
Investimentos	9	250.388.000	295.906.667	Capital Social	14	19.193.604	19.193.604
		250.388.000	295.906.667	Reservas de Lucros		126.970.692	126.970.692
				Resultado Acumulado		105.509.152	157.165.765
				(-) Distribuição de Lucros		(1.440.000)	(5.066.667)
				Ajustes de Exercícios Anteriores		(23.105)	-
						250.210.343	298.263.395
Total do ativo		250.480.938	298.330.595	Total do Passivo e do Patrimônio Líquido		250.480.938	298.330.595

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido - Exercícios Findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 - (Em Reais)				
Histórico	Capital Social	Reservas de Lucros	Resultado Acumulado	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	19.193.604	126.970.692	136.187.457	282.351.753
Resultado do Exercício	-	-	20.978.308	20.978.308
(-) Distribuição de Lucros	-	-	(5.066.667)	(5.066.667)
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	19.193.604	126.970.692	152.099.099	298.263.395
Resultado do Exercício	-	-	(46.589.946)	(46.589.946)
(-) Distribuição de Lucros	-	-	(1.440.000)	(1.440.000)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	(23.105)	(23.105)
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	19.193.604	126.970.692	104.046.047	250.210.343

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras em 31/12/2023 - (Em Reais)

<p>1) Contexto Operacional - Constituída em 05/01/1999, sob a denominação de Alphalund Companhia de Participações e Investimentos. A Sociedade tem sede na Av. Angélica, 2503, Cj. 55 / 56, Consolação, São Paulo - SP, CEP 01227-200. A Sociedade tem como atividade principal Holdings de Instituições não Financeiras.</p> <p>2) Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis - As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que incluem os princípios contábeis previstos na legislação societária brasileira, em consonância com a Lei nº 6.404/76, bem como alterações introduzidas com o advento da Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, nos pronunciamentos, orientações e instrumentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), especificamente o CPC para Pequenas e Médias Empresas (PME), deliberados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). A moeda funcional da Empresa é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das informações.</p> <p>3) Base de Preparação - As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). A Companhia adotou todos os pronunciamentos, pronunciamentos revisados, interpretações e orientações emitidas pelo CPC que estavam em vigor em 31 de dezembro de 2023. As demonstrações financeiras foram elaboradas considerando diversas bases de avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras.</p> <p>4) Resumo das Principais Práticas Contábeis</p> <p>4.1) Instrumentos financeiros - De acordo com o CPC aplicável às pequenas e médias empresas (PME) o reconhecimento, mensuração e evidência dos instrumentos financeiros ativos e passivos da Empresa são registrados ao custo amortizado. A Empresa reconhece um ativo financeiro por seu valor presente à vista, incluindo o pagamento dos juros, quando aplicável.</p> <p>4.2) Passivo circulante - Compostos pelas obrigações fiscais, comerciais e societárias, registradas pelos valores conhecidos e/ou calculáveis acrescidos dos encargos financeiros, quando aplicáveis e ajustados a valor presente pela taxa efetiva de juros.</p> <p>4.3) Impostos e Contribuições Federais - A Contribuição ao PASEP é calculada sobre as Receitas Financeiras à alíquota de 0,65% e a contribuição para COFINS à alíquota de 4%, de acordo com as respectivas legislações vigentes. O Imposto de Renda e a Contribuição Social do exercício corrente são calculados com base no regime tributário do lucro Real nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% para imposto de renda e 9% sobre a base tributável para contribuição social.</p> <p>5) Moeda Funcional e de Apresentação - A moeda funcional da empresa é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações financeiras.</p> <p>6) Caixa e Equivalentes de Caixa - Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários, com vencimentos originais de três meses, ou menos, que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, conforme demonstrados abaixo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Depósitos Bancários</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>Aplicações Financeiras</td> <td>11.047</td> <td>271.457</td> </tr> <tr> <td>Total de Caixa e Equivalentes de Caixa</td> <td>11.057</td> <td>271.467</td> </tr> </tbody> </table> <p>7) Adiantamentos Diversos - Compõe o saldo de Adiantamentos o Pagamento de NF na qual não recebemos documento para devida escrituração.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Adiantamentos</td> <td>22.840</td> <td>24.605</td> </tr> <tr> <td>Total de Adiantamentos</td> <td>22.840</td> <td>24.605</td> </tr> </tbody> </table> <p>8) Impostos a Recuperar/Compensar - Compõe o saldo de impostos a recuperar/compensar créditos referente pagamentos efetuados a maior e impostos retidos na fonte, conforme demonstrados abaixo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IRF sobre Aplicações Financeiras</td> <td>1.407</td> <td>23.746</td> </tr> <tr> <td>Saldo Negativo IRPJ - AC 2018</td> <td>-</td> <td>24</td> </tr> <tr> <td>Saldo Negativo IRPJ - AC 2021</td> <td>18.311</td> <td>14.749</td> </tr> <tr> <td>Saldo Negativo IRPJ - AC 2020</td> <td>4.809</td> <td>4.337</td> </tr> <tr> <td>CSRF Pago a Maior</td> <td>1.782</td> <td>1.569</td> </tr> <tr> <td>Saldo Negativo CSLL - AC 2019</td> <td>109</td> <td>99</td> </tr> <tr> <td>Saldo Negativo IRPJ - AC 2022</td> <td>26.695</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Total de Impostos a Recuperar</td> <td>53.113</td> <td>44.523</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2023	2022	Depósitos Bancários	10	10	Aplicações Financeiras	11.047	271.457	Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	11.057	271.467	Descrição	2023	2022	Adiantamentos	22.840	24.605	Total de Adiantamentos	22.840	24.605	Descrição	2023	2022	IRF sobre Aplicações Financeiras	1.407	23.746	Saldo Negativo IRPJ - AC 2018	-	24	Saldo Negativo IRPJ - AC 2021	18.311	14.749	Saldo Negativo IRPJ - AC 2020	4.809	4.337	CSRF Pago a Maior	1.782	1.569	Saldo Negativo CSLL - AC 2019	109	99	Saldo Negativo IRPJ - AC 2022	26.695	-	Total de Impostos a Recuperar	53.113	44.523	<p>9) Outros Créditos/Investimentos - A Empresa possui investimentos, conforme demonstrados abaixo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Dividendos a Receber - Arthur Lundgren Tecidos S.A.</td> <td>-</td> <td>2.083.333</td> </tr> <tr> <td>Arthur Lundgren Tecidos S.A.</td> <td>250.388.000</td> <td>295.906.667</td> </tr> <tr> <td>Total de Investimentos</td> <td>250.388.000</td> <td>297.990.000</td> </tr> </tbody> </table> <p>10) Fornecedores - Contas a pagar a fornecedores nacionais não rendem juros e são geralmente liquidadas em prazos de 60 dias.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fornecedores - Nacionais</td> <td>175.994</td> <td>41.087</td> </tr> <tr> <td>Total de Fornecedores</td> <td>175.994</td> <td>41.087</td> </tr> </tbody> </table> <p>11) Obrigações Fiscais e Sociais - Obrigações fiscais e sociais são todos os impostos que a empresa tem responsabilidade de pagar aos órgãos federais, estaduais e municipais e sindicatos, conforme demonstrados abaixo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>INSS a Recolher Retido sobre Serviços PJ</td> <td>199</td> <td>199</td> </tr> <tr> <td>ISS a Recolher Retido na Fonte de PJ</td> <td>43</td> <td>43</td> </tr> <tr> <td>IRF a Recolher sobre Serviços Tomados PJ</td> <td>271</td> <td>1.654</td> </tr> <tr> <td>Contribuições Sociais Retidas na Fonte a Recolher</td> <td>4.454</td> <td>2.920</td> </tr> <tr> <td>PIS a Recolher - Não Cumulativo</td> <td>18</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>COFINS a Recolher - Não Cumulativo</td> <td>139</td> <td>140</td> </tr> <tr> <td>IRF a Recolher sobre Aluguel</td> <td>714</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Total de Obrigações Fiscais e Sociais</td> <td>5.838</td> <td>4.979</td> </tr> </tbody> </table> <p>12) Obrigações com Terceiros - Este grupo é composto pelo Contas a Pagar e Empréstimos e neles temos as obrigações assumidas com terceiros a curto prazo.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Contas a Pagar</td> <td>2.367</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Empréstimos</td> <td>86.395</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Total de Obrigações com Terceiros</td> <td>88.762</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>13) Adiantamento de Cliente - Esse grupo é composto por recebimentos, os quais não recebemos documentação suporte do cliente.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Adiantamentos de Clientes</td> <td>-</td> <td>21.135</td> </tr> <tr> <td>Total de Adiantamentos de Terceiros</td> <td>-</td> <td>21.135</td> </tr> </tbody> </table> <p>14) Patrimônio Líquido - O Capital social subscrito e integralizado é de R\$ 19.193.604,00 em 31 de dezembro de 2023, conforme quadro societário abaixo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Capital Social - Nacional</td> <td>19.193.604</td> <td>19.193.604</td> </tr> <tr> <td>Reserva Legal</td> <td>4.979.948</td> <td>4.979.948</td> </tr> <tr> <td>Reserva de Lucros a Realizar</td> <td>119.980.512</td> <td>119.980.512</td> </tr> <tr> <td>Reserva de Lucros</td> <td>2.010.233</td> <td>2.010.233</td> </tr> <tr> <td>Lucros/Prejuízos Acumulados</td> <td>104.046.047</td> <td>152.099.099</td> </tr> <tr> <td>Total do Patrimônio Líquido</td> <td>250.210.343</td> <td>298.263.395</td> </tr> </tbody> </table> <p>15) Despesas Gerais e Administrativas - A composição das despesas gerais e administrativas estão distribuídas da seguinte forma:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Natureza das Despesas</th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Assistência Médica</td> <td>-</td> <td>21.084</td> </tr> <tr> <td>Aluguéis</td> <td>42.446</td> <td>59.566</td> </tr> <tr> <td>Condomínios</td> <td>26.928</td> <td>14.093</td> </tr> <tr> <td>Energia Elétrica</td> <td>4.352</td> <td>9.378</td> </tr> <tr> <td>Seguros</td> <td>5.504</td> <td>66</td> </tr> <tr> <td>Assessoria em Informática</td> <td>19.207</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Telefone</td> <td>1.086</td> <td>1.514</td> </tr> <tr> <td>Internet</td> <td>2.958</td> <td>5.676</td> </tr> <tr> <td>Assessoria Contábil</td> <td>42.848</td> <td>58.932</td> </tr> <tr> <td>Assessoria Jurídica</td> <td>262.692</td> <td>473.779</td> </tr> <tr> <td>Auditoria e Consultoria</td> <td>154.058</td> <td>460.557</td> </tr> <tr> <td>Assessoria Administrativa</td> <td>475.093</td> <td>914.203</td> </tr> <tr> <td>Outros Serviços Tomados PJ</td> <td>-</td> <td>170.018</td> </tr> <tr> <td>Serviços de Limpeza</td> <td>7.659</td> <td>975</td> </tr> <tr> <td>Materiais de Escritório</td> <td>(16.521)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Material de Higiene e Limpeza</td> <td>-</td> <td>20.427</td> </tr> <tr> <td>Manutenções de Equipamento</td> <td>11.649</td> <td>150</td> </tr> <tr> <td>Legais e Judiciais</td> <td>919</td> <td>1.002</td> </tr> <tr> <td>Propaganda e Publicidade</td> <td>21.522</td> <td>8.976</td> </tr> <tr> <td>Cartório</td> <td>-</td> <td>1.062</td> </tr> <tr> <td>IOF</td> <td>420</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>PIS sobre Outras Receitas</td> <td>57</td> <td>815</td> </tr> <tr> <td>COFINS sobre Outras Receitas</td> <td>349</td> <td>5.016</td> </tr> </tbody> </table>	Descrição	2023	2022	Dividendos a Receber - Arthur Lundgren Tecidos S.A.	-	2.083.333	Arthur Lundgren Tecidos S.A.	250.388.000	295.906.667	Total de Investimentos	250.388.000	297.990.000	Descrição	2023	2022	Fornecedores - Nacionais	175.994	41.087	Total de Fornecedores	175.994	41.087	Descrição	2023	2022	INSS a Recolher Retido sobre Serviços PJ	199	199	ISS a Recolher Retido na Fonte de PJ	43	43	IRF a Recolher sobre Serviços Tomados PJ	271	1.654	Contribuições Sociais Retidas na Fonte a Recolher	4.454	2.920	PIS a Recolher - Não Cumulativo	18	23	COFINS a Recolher - Não Cumulativo	139	140	IRF a Recolher sobre Aluguel	714	-	Total de Obrigações Fiscais e Sociais	5.838	4.979	Descrição	2023	2022	Contas a Pagar	2.367	-	Empréstimos	86.395	-	Total de Obrigações com Terceiros	88.762	-	Descrição	2023	2022	Adiantamentos de Clientes	-	21.135	Total de Adiantamentos de Terceiros	-	21.135	Descrição	2023	2022	Capital Social - Nacional	19.193.604	19.193.604	Reserva Legal	4.979.948	4.979.948	Reserva de Lucros a Realizar	119.980.512	119.980.512	Reserva de Lucros	2.010.233	2.010.233	Lucros/Prejuízos Acumulados	104.046.047	152.099.099	Total do Patrimônio Líquido	250.210.343	298.263.395	Natureza das Despesas	2023	2022	Assistência Médica	-	21.084	Aluguéis	42.446	59.566	Condomínios	26.928	14.093	Energia Elétrica	4.352	9.378	Seguros	5.504	66	Assessoria em Informática	19.207	-	Telefone	1.086	1.514	Internet	2.958	5.676	Assessoria Contábil	42.848	58.932	Assessoria Jurídica	262.692	473.779	Auditoria e Consultoria	154.058	460.557	Assessoria Administrativa	475.093	914.203	Outros Serviços Tomados PJ	-	170.018	Serviços de Limpeza	7.659	975	Materiais de Escritório	(16.521)	-	Material de Higiene e Limpeza	-	20.427	Manutenções de Equipamento	11.649	150	Legais e Judiciais	919	1.002	Propaganda e Publicidade	21.522	8.976	Cartório	-	1.062	IOF	420	-	PIS sobre Outras Receitas	57	815	COFINS sobre Outras Receitas	349	5.016	<p>Receitas</p> <p>Receitas</p> <p>(-) Custos</p> <p>Lucro Bruto</p> <p>Despesas e/ou Receitas Operacionais</p> <p>Despesas com Pessoal</p> <p>Despesas Administrativas</p> <p>Despesas com Ocupação</p> <p>Despesas Tributárias</p> <p>Despesas com Serviços de Terceiros</p> <p>Outras Receitas</p> <p>Outras Despesas</p> <p>Resultado antes do Resultado Financeiro</p> <p>Resultado Financeiro</p> <p>(=) Resultado antes do IRPJ e CSLL</p> <p>(=) Resultado do Exercício</p> <p>Demonstrações dos Resultados Abrangentes</p> <p>Exercícios Findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 - (Em Reais)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Lucro Líquido do Período</td> <td>(46.589.946)</td> <td>20.978.308</td> </tr> <tr> <td>Outros Resultados Abrangentes</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Resultado Abrangente do Período</td> <td>(46.589.946)</td> <td>20.978.308</td> </tr> </tbody> </table> <p>Demonstrações dos Fluxos de Caixa</p> <p>Exercícios Findos em 31/12/2023 e 31/12/2022 - (Em Reais)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Lucro do Exercício antes do IRPJ e da CSLL</td> <td>(46.589.946)</td> <td>20.978.308</td> </tr> <tr> <td>Itens que não Afetam o Caixa (=) Resultado Ajustado (+/-) Variações nas Contas Patrimoniais</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(+/-) Adiantamentos</td> <td>1.765</td> <td>(11.625)</td> </tr> <tr> <td>(+/-) Impostos a Recuperar</td> <td>(8.590)</td> <td>(24.308)</td> </tr> <tr> <td>(+/-) Outras Contas a Receber CP/LP</td> <td>(5.927)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(+/-) Contas a Pagar</td> <td>221.302</td> <td>31.171</td> </tr> <tr> <td>(+/-) Obrigações Tributárias</td> <td>859</td> <td>649</td> </tr> <tr> <td>(+/-) Outras Contas a Pagar CP/LP</td> <td>2.367</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(+/-) Adiantamento de Terceiros</td> <td>(21.135)</td> <td>(10.040)</td> </tr> <tr> <td>(=) Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</td> <td>(46.399.304)</td> <td>20.964.155</td> </tr> <tr> <td>(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</td> <td>(46.399.304)</td> <td>20.964.155</td> </tr> <tr> <td>Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Investimento</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(+/-) Investimentos</td> <td>45.518.667</td> <td>(14.713.167)</td> </tr> <tr> <td>Dividendos a Receber</td> <td>2.083.333</td> <td>(2.083.333)</td> </tr> <tr> <td>(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Investimento</td> <td>47.602.000</td> <td>(16.796.500)</td> </tr> <tr> <td>Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Financiamento</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Distribuição de Lucros</td> <td>(1.440.000)</td> <td>(5.066.667)</td> </tr> <tr> <td>Ajustes de Exercícios Anteriores</td> <td>(23.105)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Financiamento</td> <td>(1.463.105)</td> <td>(5.066.667)</td> </tr> <tr> <td>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa</td> <td>(260.410)</td> <td>(899.012)</td> </tr> <tr> <td>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício</td> <td>271.467</td> <td>1.170.479</td> </tr> <tr> <td>Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício</td> <td>11.057</td> <td>271.467</td> </tr> <tr> <td>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa</td> <td>(260.410)</td> <td>(899.012)</td> </tr> </tbody> </table> <p>Impostos e Taxas Diversas</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Impostos e Taxas Diversas</td> <td>560</td> <td>554</td> </tr> <tr> <td>PTU</td> <td>9.694</td> <td>4.959</td> </tr> <tr> <td>TFE - Taxa de Fiscalização de Estabelecimento</td> <td>525</td> <td>195</td> </tr> <tr> <td>Conduções</td> <td>71</td> <td>106</td> </tr> <tr> <td>Bens de Natureza Permanente</td> <td>460</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Outras Despesas Indevidáveis</td> <td>650</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Total dos Custos e Despesas</td> <td>1.075.186</td> <td>2.233.103</td> </tr> </tbody> </table> <p>16) Despesas e Receitas Financeiras - Receitas e despesas financeiras são basicamente compostas pelos rendimentos de aplicações financeiras, tarifas bancárias e variações em razão de conversão de moedas, conforme demonstrados abaixo:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Receitas Financeiras</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Rendimentos de Aplicações Financeiras</td> <td>1.511</td> <td>124.898</td> </tr> <tr> <td>Variação Monetária Ativa</td> <td>7.207</td> <td>563</td> </tr> <tr> <td>Resultado Positivo de Equivalência Patrimonial</td> <td>-</td> <td>23.046.500</td> </tr> <tr> <td>Outras Receitas Isentas</td> <td>-</td> <td>42.265</td> </tr> <tr> <td>Total das Receitas Financeiras</td> <td>8.718</td> <td>23.214.226</td> </tr> <tr> <td>Despesas Financeiras</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Despesas Bancárias</td> <td>3.729</td> <td>2.229</td> </tr> <tr> <td>Resultado Negativo de Equivalência Patrimonial</td> <td>45.518.667</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Encargos sobre Pagamento em Atraso</td> <td>547</td> <td>211</td> </tr> <tr> <td>Outras Despesas Financeiras</td> <td>536</td> <td>375</td> </tr> <tr> <td>Total das Despesas Financeiras</td> <td>45.523.479</td> <td>2.815</td> </tr> <tr> <td>Total das Receitas e Despesas Financeiras</td> <td>(45.514.761)</td> <td>23.211.411</td> </tr> </tbody> </table> <p>17) Eventos Subsequentes - As demonstrações financeiras foram atualizadas em 16 de maio de 2024, e na presente data, a empresa não possui nenhum evento subsequente ao encerramento destas demonstrações.</p>		2023	2022	Lucro Líquido do Período	(46.589.946)	20.978.308	Outros Resultados Abrangentes	-	-	Resultado Abrangente do Período	(46.589.946)	20.978.308		2023	2022	Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			Lucro do Exercício antes do IRPJ e da CSLL	(46.589.946)	20.978.308	Itens que não Afetam o Caixa (=) Resultado Ajustado (+/-) Variações nas Contas Patrimoniais			(+/-) Adiantamentos	1.765	(11.625)	(+/-) Impostos a Recuperar	(8.590)	(24.308)	(+/-) Outras Contas a Receber CP/LP	(5.927)	-	(+/-) Contas a Pagar	221.302	31.171	(+/-) Obrigações Tributárias	859	649	(+/-) Outras Contas a Pagar CP/LP	2.367	-	(+/-) Adiantamento de Terceiros	(21.135)	(10.040)	(=) Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	(46.399.304)	20.964.155	(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	(46.399.304)	20.964.155	Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Investimento			(+/-) Investimentos	45.518.667	(14.713.167)	Dividendos a Receber	2.083.333	(2.083.333)	(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Investimento	47.602.000	(16.796.500)	Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Financiamento			Distribuição de Lucros	(1.440.000)	(5.066.667)	Ajustes de Exercícios Anteriores	(23.105)	-	(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Financiamento	(1.463.105)	(5.066.667)	(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	(260.410)	(899.012)	Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	271.467	1.170.479	Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	11.057	271.467	(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	(260.410)	(899.012)		2023	2022	Impostos e Taxas Diversas	560	554	PTU	9.694	4.959	TFE - Taxa de Fiscalização de Estabelecimento	525	195	Conduções	71	106	Bens de Natureza Permanente	460	-	Outras Despesas Indevidáveis	650	-	Total dos Custos e Despesas	1.075.186	2.233.103		2023	2022	Receitas Financeiras			Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.511	124.898	Variação Monetária Ativa	7.207	563	Resultado Positivo de Equivalência Patrimonial	-	23.046.500	Outras Receitas Isentas	-	42.265	Total das Receitas Financeiras	8.718	23.214.226	Despesas Financeiras			Despesas Bancárias	3.729	2.229	Resultado Negativo de Equivalência Patrimonial	45.518.667	-	Encargos sobre Pagamento em Atraso	547	211	Outras Despesas Financeiras	536	375	Total das Despesas Financeiras	45.523.479	2.815	Total das Receitas e Despesas Financeiras	(45.514.761)	23.211.411
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Depósitos Bancários	10	10																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Aplicações Financeiras	11.047	271.457																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	11.057	271.467																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Adiantamentos	22.840	24.605																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Adiantamentos	22.840	24.605																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
IRF sobre Aplicações Financeiras	1.407	23.746																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Saldo Negativo IRPJ - AC 2018	-	24																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Saldo Negativo IRPJ - AC 2021	18.311	14.749																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Saldo Negativo IRPJ - AC 2020	4.809	4.337																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
CSRF Pago a Maior	1.782	1.569																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Saldo Negativo CSLL - AC 2019	109	99																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Saldo Negativo IRPJ - AC 2022	26.695	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Impostos a Recuperar	53.113	44.523																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Dividendos a Receber - Arthur Lundgren Tecidos S.A.	-	2.083.333																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Arthur Lundgren Tecidos S.A.	250.388.000	295.906.667																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Investimentos	250.388.000	297.990.000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Fornecedores - Nacionais	175.994	41.087																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Fornecedores	175.994	41.087																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
INSS a Recolher Retido sobre Serviços PJ	199	199																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
ISS a Recolher Retido na Fonte de PJ	43	43																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
IRF a Recolher sobre Serviços Tomados PJ	271	1.654																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Contribuições Sociais Retidas na Fonte a Recolher	4.454	2.920																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
PIS a Recolher - Não Cumulativo	18	23																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
COFINS a Recolher - Não Cumulativo	139	140																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
IRF a Recolher sobre Aluguel	714	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Obrigações Fiscais e Sociais	5.838	4.979																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Contas a Pagar	2.367	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Empréstimos	86.395	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Obrigações com Terceiros	88.762	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Adiantamentos de Clientes	-	21.135																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total de Adiantamentos de Terceiros	-	21.135																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Descrição	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Capital Social - Nacional	19.193.604	19.193.604																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Reserva Legal	4.979.948	4.979.948																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Reserva de Lucros a Realizar	119.980.512	119.980.512																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Reserva de Lucros	2.010.233	2.010.233																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Lucros/Prejuízos Acumulados	104.046.047	152.099.099																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total do Patrimônio Líquido	250.210.343	298.263.395																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Natureza das Despesas	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Assistência Médica	-	21.084																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Aluguéis	42.446	59.566																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Condomínios	26.928	14.093																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Energia Elétrica	4.352	9.378																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Seguros	5.504	66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Assessoria em Informática	19.207	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Telefone	1.086	1.514																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Internet	2.958	5.676																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Assessoria Contábil	42.848	58.932																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Assessoria Jurídica	262.692	473.779																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Auditoria e Consultoria	154.058	460.557																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Assessoria Administrativa	475.093	914.203																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Outros Serviços Tomados PJ	-	170.018																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Serviços de Limpeza	7.659	975																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Materiais de Escritório	(16.521)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Material de Higiene e Limpeza	-	20.427																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Manutenções de Equipamento	11.649	150																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Legais e Judiciais	919	1.002																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Propaganda e Publicidade	21.522	8.976																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Cartório	-	1.062																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
IOF	420	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
PIS sobre Outras Receitas	57	815																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
COFINS sobre Outras Receitas	349	5.016																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Lucro Líquido do Período	(46.589.946)	20.978.308																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Outros Resultados Abrangentes	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Resultado Abrangente do Período	(46.589.946)	20.978.308																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Lucro do Exercício antes do IRPJ e da CSLL	(46.589.946)	20.978.308																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Itens que não Afetam o Caixa (=) Resultado Ajustado (+/-) Variações nas Contas Patrimoniais																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
(+/-) Adiantamentos	1.765	(11.625)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(+/-) Impostos a Recuperar	(8.590)	(24.308)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(+/-) Outras Contas a Receber CP/LP	(5.927)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(+/-) Contas a Pagar	221.302	31.171																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(+/-) Obrigações Tributárias	859	649																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(+/-) Outras Contas a Pagar CP/LP	2.367	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(+/-) Adiantamento de Terceiros	(21.135)	(10.040)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(=) Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais	(46.399.304)	20.964.155																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(=) Fluxo de Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	(46.399.304)	20.964.155																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Investimento																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
(+/-) Investimentos	45.518.667	(14.713.167)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Dividendos a Receber	2.083.333	(2.083.333)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Investimento	47.602.000	(16.796.500)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Financiamento																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Distribuição de Lucros	(1.440.000)	(5.066.667)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Ajustes de Exercícios Anteriores	(23.105)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(=) Fluxo de Caixa Consumido nas Atividades de Financiamento	(1.463.105)	(5.066.667)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	(260.410)	(899.012)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	271.467	1.170.479																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	11.057	271.467																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	(260.410)	(899.012)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Impostos e Taxas Diversas	560	554																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
PTU	9.694	4.959																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
TFE - Taxa de Fiscalização de Estabelecimento	525	195																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Conduções	71	106																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Bens de Natureza Permanente	460	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Outras Despesas Indevidáveis	650	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total dos Custos e Despesas	1.075.186	2.233.103																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	2023	2022																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Receitas Financeiras																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.511	124.898																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Variação Monetária Ativa	7.207	563																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Resultado Positivo de Equivalência Patrimonial	-	23.046.500																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Outras Receitas Isentas	-	42.265																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total das Receitas Financeiras	8.718	23.214.226																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Despesas Financeiras																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Despesas Bancárias	3.729	2.229																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Resultado Negativo de Equivalência Patrimonial	45.518.667	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Encargos sobre Pagamento em Atraso	547	211																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Outras Despesas Financeiras	536	375																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total das Despesas Financeiras	45.523.479	2.815																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Total das Receitas e Despesas Financeiras	(45.514.761)	23.211.411																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											

